

**UCHWAŁA NR LIX.436.2023
RADY MIEJSKIEJ W GUBINIE**

z dnia 22 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2024 - 2035

Na podstawie art.228, art.230 ust. 6, art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2024 - 2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gubin o statusie miejskim obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

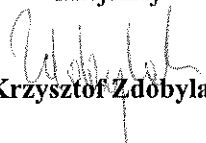
§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Gubin o statusie miejskim i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gubin o statusie miejskim do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Uchwala wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Gubin o statusie miejskim.

§ 5. Z dniem 1 stycznia 2024 roku uchyla się Uchwałę XLVIII.339.2022 Rady Miejskiej w Gubinie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gubin o statusie miejskim na lata 2023 - 2035 wraz ze zmianami tej uchwały wprowadzonymi w 2023 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej


Krzysztof Zdobyłak

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gubin na lata 2024-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącą się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Gubin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gubin jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Gubin za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Miasta Gubin na dzień 16 listopada 2023 roku.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Gubin została przygotowana na lata 2024-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Gubin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Gubin, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta Gubin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok i autopoprawce. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Gubin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Gubin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Gubin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 13 454 000,00 zł, co stanowi 119,74% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje

przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 700 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 373 042,65 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki dotyczą niżej wymienionych zadań:

1. Budowa infrastruktury technicznej kwartału Miodowa w Gubinie - ul. Krajobrazowa i ul. Wrzosowa - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1 963 219,00 zł.
2. Przebudowa ulicy Bema w Gubinie - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 506 516,00 zł.
3. Budowa drogi gminnej wraz z budową skrzyżowań typu rondo z drogą krajową nr 32 i wojewódzką nr 285 do strefy przemysłowej w Gubinie - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – 13 230 000,00 zł.
4. Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego – ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 (zadanie realizowano w latach poprzednich) – 56 518,65 zł.
5. Europark-Wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-kulturowego do rozwoju turystyki w obszarze przygranicznym - z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (zadanie realizowano w latach poprzednich) – 1 075 286,00 zł.
6. Utworzenie placów zabaw przy ul. Gdańskiej i ul. Konopnickiej w Gubinie – ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – 155 503,00 zł.
7. Rewitalizacja baszty Bramy Ostrowskiej w Gubinie - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – 637 000,00 zł.
8. Budowa wojewódzkiego centrum szkoleniowego lekkoatletyczno-piłkarskiego w Gubinie - etap I – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład 7 749 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 31 874 672,00 zł.

W 2025 roku dotacje i środki planuje się w łącznej kwocie 31 394 472,00 zł na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Rewitalizacja baszty Bramy Ostrowskiej w Gubinie w kwocie 637 000,00 zł.
2. Budowa, przebudowa dróg gminnych w Gubinie dla poprawy dostępności komunikacyjnej w kwocie 8 000 000,00 zł.
3. Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Złotą w kwocie 1 778 472,00 zł.
4. Budowa drogi gminnej wraz z budową skrzyżowań typu rondo z drogą krajową nr 32 i wojewódzką nr 285 do strefy przemysłowej w Gubinie w kwocie 13 230 000,00 zł.
5. Budowa wojewódzkiego centrum szkoleniowego lekkoatletyczno-piłkarskiego w Gubinie - etap I w kwocie 7 749 000,00 zł.

W 2026 roku planuje się uzyskać środki w kwocie 480 200,00 zł na zadanie pod nazwą Fara Gubińska jako Centrum Kultury i Komunikacji.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Gubin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Gubin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta Gubin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 50 367 901,48 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 10 282 095,37 zł. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Gubin planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 9% a 12%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Miasta Gubin przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza

podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gubin na lata 2024-2035.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 219 565,67 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 661 353,62 zł;
2. przychodami pochodzącymi ze środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 6 558 212,05 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Miasta Gubin

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	111 966 482,48	119 186 048,15	-7 219 565,67
2025	119 070 155,61	119 434 765,11	-364 609,50
2026	89 266 064,00	89 066 064,00	200 000,00
2027	90 966 970,00	90 966 970,00	0,00
2028	93 514 045,00	93 514 045,00	0,00
2029	95 945 410,00	95 945 410,00	0,00
2030	98 344 045,00	97 644 045,00	700 000,00
2031	100 704 302,00	99 304 302,00	1 400 000,00
2032	103 020 502,00	101 020 502,00	2 000 000,00
2033	105 389 974,00	104 789 974,00	600 000,00
2034	107 813 945,00	107 113 945,00	700 000,00
2035	110 293 666,00	109 593 666,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025. Natomiast nadwyżki planowane od roku 2026 w latach i wysokościach wskazanych w tabeli powyżej przeznacza się na rozchody stanowiące wykup wyemitowanych obligacji.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 201 175,17 zł. Przychody Miasta Gubin w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 661 353,62 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek i przychody z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 7 539 821,55 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Gubin obejmują:

1. od 2025 roku spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w latach wskazanych w tabeli nr 5,

2. w 2024 roku rozchody Miasta Gubin obejmują przelewy na rachunki lokat środków otrzymanych w 2024 roku, które w 2025 roku będą przeznaczone na inwestycje pod nazwą Budowa infrastruktury technicznej kwartału Miodowa w Gubinie - ul. Krajobrazowa i ul. Wrzosowa w kwocie 981 609,50 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Gubin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Gubin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	0,00
2025	900 000,00
2026	200 000,00
2027	0,00
2028	0,00
2029	0,00
2030	700 000,00
2031	1 400 000,00
2032	2 000 000,00
2033	600 000,00
2034	700 000,00
2035	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gubin na lata 2024-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 7 200 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 200 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 9,41%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	7 200 000,00	76 480 241,05	9,41%
2025	6 300 000,00	77 188 300,61	8,16%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -8 198 715,17 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Miasto Gubin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Miasta Gubin

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2018	64 756 886,39	60 806 323,96	3 950 562,43	3 950 562,43
2019	71 118 117,03	67 107 233,25	4 010 883,78	12 563 991,55
2020	75 920 534,98	73 179 690,67	2 740 844,31	13 261 863,03

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2021	83 770 978,57	77 613 723,54	6 157 255,03	18 990 040,14
2022	86 527 443,47	83 719 907,93	2 807 535,54	19 820 557,09
2023 3kw.	80 413 312,92	81 691 554,91	-1 278 241,99	1 791 821,90
2023 pw.	81 700 670,22	82 907 130,34	-1 206 460,12	1 912 603,27
2024	82 845 439,83	91 044 155,00	-8 198 715,17	2 460,00
2025	86 079 791,00	84 615 280,34	1 464 510,66	2 729 120,16
2026	88 748 264,00	85 731 334,00	3 016 930,00	3 016 930,00
2027	90 966 970,00	86 781 414,00	4 185 556,00	4 185 556,00
2028	93 514 045,00	89 003 739,00	4 510 306,00	4 510 306,00
2029	95 945 410,00	91 256 438,00	4 688 972,00	4 688 972,00
2030	98 344 045,00	93 547 696,00	4 796 349,00	4 796 349,00
2031	100 704 302,00	95 806 614,00	4 897 688,00	4 897 688,00
2032	103 020 502,00	98 027 479,00	4 993 023,00	4 993 023,00
2033	105 389 974,00	100 287 505,00	5 102 469,00	5 102 469,00
2034	107 813 945,00	102 710 628,00	5 103 317,00	5 103 317,00
2035	110 293 666,00	105 150 637,00	5 143 029,00	5 143 029,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2025 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2023 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2024 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2023 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2023 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Gubin przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	0,84%	12,72%	TAK	12,74%	TAK
2025	2,01%	9,91%	TAK	9,93%	TAK
2026	0,94%	3,20%	TAK	3,22%	TAK
2027	0,65%	2,59%	TAK	2,61%	TAK
2028	0,63%	2,64%	TAK	2,65%	TAK
2029	0,61%	1,93%	TAK	1,95%	TAK
2030	1,41%	1,99%	TAK	2,01%	TAK
2031	2,12%	3,09%	TAK	3,09%	TAK
2032	2,59%	5,44%	TAK	5,44%	TAK
2033	0,84%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2034	0,87%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2035	0,79%	6,01%	TAK	6,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Gubin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 rafała z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr LIX.456.2024 Rady Miejskiej w Gubinie z dnia 22 grudnia 2023 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	1.2.1	1.2.2
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podziału od nieruchomości	w tym:			
Wykonanie 2017	64 987 062,03	61 034 990,45	12 286 047,00	191 274,38	13 351 381,00	16 561 415,00	18 645 873,07	9 038 787,47	3 932 071,58	3 009 239,82	909 446,32	
Wykonanie 2018	70 559 326,16	64 756 886,39	13 829 693,00	309 478,22	13 894 502,00	16 776 106,20	19 947 106,97	9 330 781,68	5 802 439,77	2 849 095,91	2 940 886,47	
Wykonanie 2019	79 508 306,28	71 118 117,03	13 586 388,00	261 631,66	15 117 913,00	20 118 229,42	22 033 954,95	10 675 091,52	8 390 189,25	3 586 454,22	4 428 072,77	
Wykonanie 2020	84 644 412,97	75 920 534,98	12 659 634,00	238 533,30	14 816 682,00	25 489 540,97	22 716 144,71	11 414 944,40	8 723 877,99	2 585 884,37	5 946 325,11	
Wykonanie 2021	94 793 844,84	83 770 978,57	14 592 196,00	442 395,09	18 294 777,00	23 816 299,04	26 625 311,45	11 696 646,94	11 022 866,27	4 905 328,92	5 948 060,21	
Wykonanie 2022	91 380 784,54	86 527 443,47	15 666 032,57	361 066,90	17 008 247,00	24 957 786,30	28 335 310,70	11 762 085,21	4 853 341,07	2 897 580,07	1 882 891,09	
Plan 3 kw. 2023	87 428 599,86	80 413 312,92	12 600 739,00	496 677,00	22 791 784,00	14 678 487,09	29 845 625,83	11 236 100,00	7 015 286,94	2 500 000,00	4 455 286,94	
Wykonanie 2023	88 715 957,16	81 790 670,22	12 600 739,00	496 677,00	23 050 206,40	15 641 718,93	29 911 328,99	11 236 100,00	7 015 286,94	2 500 000,00	4 455 286,94	
2024	111 966 482,48	82 845 439,83	16 806 260,00	587 156,00	22 572 943,00	11 094 808,28	31 784 272,55	13 454 000,00	29 121 042,65	3 700 000,00	25 373 042,65	
2025	119 070 155,61	86 079 791,00	17 495 317,00	611 229,00	23 498 434,00	11 387 383,00	33 087 428,00	14 005 614,00	32 990 364,61	1 595 892,61	31 394 472,00	
2026	89 286 064,00	88 748 264,00	18 037 672,00	630 177,00	24 226 885,00	11 740 392,00	34 113 138,00	14 439 786,00	5 177 800,00	3 700 000,00	488 200,00	
2027	90 966 970,00	90 966 970,00	18 488 614,00	645 931,00	24 632 557,00	12 033 902,00	34 966 966,00	14 800 783,00	0,00	0,00	0,00	
2028	93 514 045,00	93 514 045,00	19 006 295,00	664 017,00	25 527 869,00	12 370 851,00	35 945 013,00	15 215 205,00	0,00	0,00	0,00	
2029	95 945 410,00	95 945 410,00	19 500 459,00	681 281,00	26 191 594,00	12 692 493,00	36 879 583,00	16 610 800,00	0,00	0,00	0,00	
2030	98 344 045,00	98 344 045,00	19 987 970,00	698 313,00	26 646 584,00	13 009 805,00	37 801 573,00	16 001 070,00	0,00	0,00	0,00	

2031	100 704 302,00	100 704 302,00	20 467 681,00	715 073,00	27 490 697,00	13 322 040,00	38 708 811,00	16 385 096,00	0,00	0,00	0,00
2032	103 020 502,00	103 020 502,00	20 938 438,00	731 520,00	28 122 983,00	13 628 447,00	39 598 114,00	16 761 953,00	0,00	0,00	0,00
2033	105 389 974,00	105 389 974,00	21 420 022,00	748 345,00	28 769 812,00	13 941 901,00	40 509 894,00	17 147 478,00	0,00	0,00	0,00
2034	107 813 945,00	107 813 945,00	21 917 683,00	765 567,00	29 431 518,00	14 262 555,00	41 441 622,00	17 541 870,00	0,00	0,00	0,00
2035	110 293 666,00	110 293 666,00	22 416 675,00	783 165,00	30 108 443,00	14 590 604,00	42 394 779,00	17 945 333,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrósł może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zyskami wykonanymi budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			Wydanki majątkowe x	w tym:			
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		w tym:			
										odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu sploty zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	65 655 749,21	58 265 942,22	24 741 437,08	0,00	0,00	405 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 599 806,99	6 874 806,99	385 562,60
Wykonanie 2018	73 528 606,95	60 806 323,96	26 777 535,47	0,00	0,00	376 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 722 282,99	12 232 282,99	415 606,21
Wykonanie 2019	77 730 532,91	67 107 233,25	28 339 315,34	0,00	0,00	464 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 623 299,66	9 678 299,66	90 061,57
Wykonanie 2020	82 007 092,40	73 179 690,67	30 478 473,95	0,00	0,00	377 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 827 401,73	8 427 401,73	643,54
Wykonanie 2021	87 005 421,28	77 613 723,54	33 192 923,53	0,00	0,00	230 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 391 697,74	3 463 697,74	616 497,90
Wykonanie 2022	94 381 399,92	83 719 907,93	36 614 683,74	0,00	0,00	542 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 661 491,99	10 661 491,99	663 669,38
Plan 3 rw. 2023	90 298 663,75	81 661 554,91	39 812 114,97	0,00	0,00	666 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 607 108,94	7 058 608,94	27 000,00
Wykonanie 2023	91 636 020,55	82 907 130,34	40 086 806,11	0,00	0,00	604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 727 890,21	7 719 390,21	27 000,00
2024	119 186 048,15	91 044 155,00	50 367 901,48	0,00	33 576,53	666 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 141 893,15	28 141 893,15	905 077,66
2025	119 434 765,11	84 615 280,34	51 068 923,00	0,00	34 052,04	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 819 484,77	34 819 484,77	0,00
2026	89 066 064,00	66 731 334,00	51 783 888,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 334 730,00	3 334 730,00	0,00
2027	90 966 970,00	66 781 414,00	52 431 187,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 185 556,00	4 185 556,00	0,00
2028	93 514 045,00	89 003 739,00	53 807 506,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 510 306,00	4 510 306,00	0,00
2029	95 945 410,00	91 256 438,00	55 193 049,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 688 972,00	4 688 972,00	0,00
2030	97 644 045,00	93 547 896,00	56 630 472,00	0,00	0,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 096 349,00	4 096 349,00	0,00
2031	99 304 302,00	95 806 614,00	58 001 334,00	0,00	0,00	452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 497 686,00	3 497 686,00	0,00
2032	101 020 502,00	98 027 479,00	59 422 367,00	0,00	0,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 993 023,00	2 993 023,00	0,00
2033	104 799 974,00	100 287 506,00	60 878 215,00	0,00	0,00	166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 502 469,00	4 502 469,00	0,00
2034	107 113 945,00	102 710 828,00	62 369 731,00	0,00	0,00	115 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 403 317,00	4 403 317,00	0,00
2035	109 593 666,00	105 150 637,00	63 866 605,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 443 029,00	4 443 029,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		
Wykonanie 2017	-888 687,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 969 280,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 777 773,37	1 777 773,37	10 618 107,77	2 000 000,00	0,00	8 553 107,77	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 537 320,57	2 300 000,00	12 521 018,72	2 000 000,00	0,00	9 370 768,72	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 788 423,56	3 600 000,00	12 832 785,11	0,00	2 942 772,00	9 990 013,11	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-3 000 615,38	0,00	17 013 021,55	0,00	3 165 345,88	13 847 675,67	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-2 870 063,89	0,00	3 070 063,89	0,00	742 421,45	130 342,39	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 919 063,39	0,00	3 119 063,39	0,00	742 421,45	130 342,39	0,00	0,00
2024	-7 219 565,67	0,00	8 201 175,17	0,00	661 353,62	0,00	0,00	0,00
2025	-364 609,50	0,00	1 264 609,50	0,00	981 609,50	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:				5	Z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	
	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	16 601 071,65	3 500 000,00	800 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	12 107 500,00	2 100 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 197 300,05	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 246 299,55	2 046 299,55	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 539 821,55	6 558 212,05	0,00	0,00	981 609,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	283 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:				5.2	6	6.1	7.1	7.2	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	limite rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi * x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki β) a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 769 048,23	2 769 048,23	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 950 562,43	3 950 562,43	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 010 883,78	4 010 883,78	
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	25 000,00	0,00	2 740 844,31	13 261 863,03	
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	13 001 071,65	0,00	6 167 265,03	18 990 040,14	
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	10 007 500,00	0,00	2 807 635,54	19 820 567,09	
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	-1 278 241,99	1 791 821,90	
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	-1 206 480,12	1 912 603,27	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981 609,50	0,00	-8 198 715,17	2 460,00	
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 464 510,66	2 729 120,16	
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 016 930,00	3 016 930,00	
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 185 656,00	4 185 656,00	
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 510 306,00	4 510 306,00	
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 688 972,00	4 688 972,00	
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 796 349,00	4 796 349,00	
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 897 688,00	4 897 688,00	
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 993 023,00	4 993 023,00	
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 102 469,00	5 102 469,00	
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 103 317,00	5 103 317,00	
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 143 029,00	5 143 029,00	

8) Skonygowanie o środki dotyczcy okreónonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ujęć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,48%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,74%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,87%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,77%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,30%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	10,54%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,45%	2,35%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-1,34%	2,45%	x	x	x
2024	0,84%	-10,35%	-5,19%	12,72%	12,74%	TAK
2025	2,01%	2,76%	x	9,91%	9,83%	TAK
2026	0,94%	4,60%	x	3,20%	3,22%	TAK
2027	0,65%	5,95%	x	2,59%	2,61%	TAK
2028	0,63%	6,19%	x	2,64%	2,65%	TAK
2029	0,61%	6,24%	x	1,93%	1,95%	TAK
2030	1,41%	6,21%	x	1,99%	2,01%	TAK
2031	2,12%	6,12%	x	3,09%	3,09%	TAK
2032	2,59%	5,94%	x	5,44%	5,44%	TAK
2033	0,84%	5,76%	x	5,89%	5,89%	TAK
2034	0,87%	5,68%	x	6,06%	6,06%	TAK
2035	0,79%	5,43%	x	6,01%	6,01%	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
		Dochody budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dotchody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotchody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	73 930,53	67 860,53	64 995,53	0,00	2 102 069,65	2 102 069,65	0,00	330 533,93	324 342,21	275 668,38
Wykonanie 2018	292 353,96	285 836,96	271 595,02	2 102 069,65	2 102 069,65	2 102 069,65	472 484,10	670 825,16	654 317,90	564 869,99
Wykonanie 2019	440 394,55	440 394,55	430 906,99	1 544 235,77	1 544 235,77	1 544 235,77	472 484,10	472 484,10	472 484,10	401 608,08
Wykonanie 2020	1 470 034,04	1 470 034,04	1 455 135,95	1 403 553,11	1 403 553,11	1 403 553,11	1 056 659,50	1 056 659,50	1 056 659,50	883 965,22
Wykonanie 2021	389 053,76	389 053,76	389 053,76	71 696,71	71 696,71	71 696,71	646 731,91	646 731,91	646 731,91	523 631,57
Wykonanie 2022	604 097,66	604 097,66	584 780,63	1 225 094,76	1 225 094,76	1 219 435,56	844 110,47	844 110,47	844 110,47	664 603,74
Plan 3 kw. 2023	1 962 504,48	1 962 504,48	1 764 842,27	276 709,65	276 709,65	270 421,65	1 618 985,73	1 618 985,73	1 618 985,73	1 385 915,67
Wykonanie 2023	1 962 504,48	1 962 504,48	1 764 842,27	276 709,65	276 709,65	270 421,65	1 618 985,73	1 618 985,73	1 618 985,73	1 385 915,67
2024	489 248,03	489 248,03	463 854,03	1 287 307,65	1 287 307,65	1 287 307,65	661 353,62	661 353,62	661 353,62	562 150,56
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		w tym:					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe				
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Wykonanie 2017	2 438 537,91	2 438 537,91	2 072 757,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 293 538,10	4 293 538,10	3 579 045,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	31 136,54	31 136,54	25 680,42	5 648 589,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	422 666,59	422 666,59	372 153,59	866 045,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	340 995,20	340 995,20	206 287,48	1 700 150,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 964 261,97	1 964 261,97	1 443 242,72	8 518 013,06	532 837,52	1 167 313,12	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	798 676,87	798 676,87	637 779,51	5 763 560,50	181 944,13	5 581 616,37	0,00	0,00
Wykonanie 2023	798 676,87	798 676,87	637 779,51	5 763 560,50	181 944,13	5 581 616,37	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	27 819 010,66	661 363,62	27 157 657,04	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	34 144 174,10	0,00	34 144 174,10	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 178 800,00	0,00	5 178 800,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	10.7 Wydatki zmniejszające dług X	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X		10.7.3 dokonywana w formie wydatku bieżącego X	10.7.4 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) Kwoty długu wynikającego z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (9)
						w tym:							
						w tym:	w tym:						
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00

9) w pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia bieżących na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. X – pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr LIX.436.2024 Rady Miejskiej w Gubinie z dnia 22 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 609 019,79	27 819 010,66	34 144 174,10	517 800,00	0,00	62 288 132,76
1.a	- wydatki bieżące				1 299 200,00	661 353,62	0,00	0,00	0,00	564 726,62
1.b	- wydatki majątkowe				62 309 819,79	27 157 657,04	34 144 174,10	517 800,00	0,00	61 723 406,14
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 299 200,00	661 353,62	0,00	0,00	0,00	564 726,62
1.1.1	- wydatki bieżące				1 299 200,00	661 353,62	0,00	0,00	0,00	564 726,62
1.1.1.1	ZDROWIE RELACJE – ZGODNA RODZINA - Wzmocnienie systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie i przemocy ze względu na płeć w sferze transgeneracyjnej	Urząd Miejski w Gubinie	2023	2024	1 299 200,00	661 353,62	0,00	0,00	0,00	564 726,62
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				62 309 819,79	27 157 657,04	34 144 174,10	517 800,00	0,00	61 723 406,14
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 309 819,79	27 157 657,04	34 144 174,10	517 800,00	0,00	61 723 406,14
1.3.2.1	Budowa wojewódzkiego centrum szkoleniowego lekkoatletyczno-piłkarskiego w Gubinie - etap I - wydatki niekwalifikowane - Poprawa kondycji fizycznej i psychicznej u osób po chorobie Covid 19 oraz promowanie zdrowego stylu życia poprzez uprawianie różnych dyscyplin sportowych	Urząd Miejski	2022	2025	670 200,00	178 200,00	172 200,00	0,00	0,00	350 400,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w ciągu ulic: 3-go Maja (na odcinku od skrzyżowania z ul. Obrońców Pokoju do skrzyżowania z ul. Dąbrowskiego / ul. Roosevelta) ul. Słowackiego, ul. Krasńskiego i ul. Kunickiego (na odcinku od mostu w ul. Słowackiego do skrzyżowania z ul. Wyspaniałego) w Gubinie - Przebudowa drogi w ciągu ulic: 3-go Maja (na odcinku od skrzyżowania z ul. Obrońców Pokoju do skrzyżowania z ul. Dąbrowskiego / ul. Roosevelta) ul. Słowackiego, ul. Krasńskiego i ul. Kunickiego (na odcinku od mostu w ul. Słowackiego do skrzyżowania z ul. Wyspaniałego) w Gubinie	Urząd Miejski	2020	2024	96 600,00	58 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa parkingu przy ul. Majdanek w Gubinie - Budowa parkingu przy ul. Majdanek w Gubinie	Urząd Miejski	2022	2024	14 100,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej wraz z budową skrzyżowań typu rondo z drogą krajową nr 32 i wojewódzką nr 285 do strefy przemysłowej w Gubinie - Aktywizacja kolejnych terenów inwestycyjnych, stanowiących tzw. Pukudniową dzielnicę przemysłową między ulicami Śląską i Legnicką, a trasą drogi krajowej nr 32 do przejęcia granicznego	Urząd Miejski w Gubinie	2023	2025	27 000 000,00	13 770 000,00	13 230 000,00	0,00	0,00	27 000 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej wraz z budową skrzyżowań typu rondo z drogą krajową nr 32 i wojewódzką nr 285 do strefy przemysłowej w Gubinie – wydatki niekwalifikowane w ramach projektu - Aktywizacja kolejnych terenów inwestycyjnych, stanowiących tzw. Południową dzielnicę przemysłową, między ulicami Śląską i Legnicką, a trasą drogi krajowej nr 32 do przejścia granicznego	Urząd Miejski w Gubinie	2023	2025	554 000,00	284 000,00	270 000,00	0,00	0,00	554 000,00
1.3.2.6	Budowa infrastruktury technicznej kwartału Młodowa w Gubinie - ul. Krajobrazowa i Wrzosowa - Poprawa infrastruktury drogowej dla zrównoważonego rozwoju Miasta Gubina w tym: przebudowa dróg i chodników, zjazd, kanalizacja deszczowa, dostępność komunikacyjna, instytucjonalna, wzrost bezpieczeństwa w ruchu drogowym, zmniejszenie zużycia spalin itp.	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2025	2 804 598,65	1 402 299,33	1 402 299,32	0,00	0,00	2 804 598,65
1.3.2.7	Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Złotą - Przebudowa ul. Żwirki i Wigury (na odcinku od skrzyżowania z ul. Różaną do skrzyżowania z ul. Tobruk) wraz z ul. Złotą	Urząd Miejski	2020	2025	2 573 186,43	0,00	2 540 674,78	0,00	0,00	2 540 674,78
1.3.2.8	Rewitalizacja baszty Bramy Ostrowskiej w Gubinie – środki kwalifikowane - Odręstaurowanie zabytku miejskiego o znaczeniu ponadregionalnym, będącego dziedzictwem kulturowym, które należy zachować dla przyszłych pokoleń	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2025	1 300 000,00	663 000,00	637 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.9	Fara Gubińska jako Centrum Kultury i Komunikacji w Gubinie – Odtworzenie atyki tarasu wieży – środki kwalifikowane - Odręstaurowanie zabytku miejskiego o znaczeniu ponadregionalnym, będącego dziedzictwem kulturowym, które należy zachować dla przyszłych pokoleń	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2026	490 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	490 000,00
1.3.2.10	Fara Gubińska jako Centrum Kultury i Komunikacji w Gubinie – Odtworzenie atyki tarasu wieży – środki niekwalifikowane - Odręstaurowanie zabytku miejskiego o znaczeniu ponadregionalnym, będącego dziedzictwem kulturowym, które należy zachować dla przyszłych pokoleń	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2026	37 000,00	9 200,00	0,00	27 800,00	0,00	37 000,00
1.3.2.11	Budowa, przebudowa dróg gminnych w Gubinie dla poprawy dostępności komunikacyjnej – środki niekwalifikowane - Zmniejszenie negatywnych skutków po COVID – 19. Dzięki realizacji inwestycji poprawi się dostępność do strefy ekonomicznej, ośrodków zdrowia, szkoły i przedszkola. Inwestycja wpłynie korzystnie na jakość życia mieszkańców poprzez skrócenie dojazdu do pracy i innych instytucji, zmniejszenie hałasu. Wpłynie też korzystnie na ograniczenie emisji spalin, co przeloży się na zwiększenie zdrowotności.	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2025	223 000,00	95 500,00	127 500,00	0,00	0,00	223 000,00
1.3.2.12	Budowa, przebudowa dróg gminnych w Gubinie dla poprawy dostępności komunikacyjnej – środki kwalifikowane dofinansowanie - Zmniejszenie negatywnych skutków po COVID – 19. Dzięki realizacji inwestycji poprawi się dostępność do strefy ekonomicznej, ośrodków życia mieszkańców poprzez skrócenie dojazdu do pracy i innych instytucji, zmniejszenie hałasu. Wpłynie też korzystnie na ograniczenie emisji spalin, co przeloży się na zwiększenie zdrowotności.	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2025	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Budowa, przebudowa dróg gminnych w Gubinie dla poprawy dostępności komunikacyjnej – środki kwalifikowane wkład własny - Zmniejszenie negatywnych skutków po COVID – 19. Dzięki realizacji inwestycji poprawi się dostępność do strefy ekonomicznej, osiedlików zdrowia, szkoły i przedszkola. Inwestycja wpłynie korzystnie na jakość życia mieszkańców poprzez skrócenie dojazdu do pracy i innych instytucji, zmniejszenie hałasu. Wpłynie też korzystnie na ograniczenie emisji spalin, co przełoży się na zwiększenie zdrowotności.	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2025	421 053,00	421 053,00	0,00	0,00	0,00	421 053,00
1.3.2.14	Przebudowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Nysa Łużycka na odcinku od Wyspy Teatralnej do Przedsiębiorstwa Oczyszczania Ścieków Gubin-Guben Sp. z o.o. – wydatki niekwalifikowane - Zmniejszenie negatywnych skutków po COVID – 19. Inwestycja wpłynie korzystnie na jakość życia mieszkańców poprzez zwiększenie bezpieczeństwa jazdy na rowerze. Zwiększy się zdrowotność.	Urząd Miejski w Gubinie	2023	2024	44 000,00	5 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Program Funkcjonalno-Użytkowy rewitalizacji budynku Urzędu Miejskiego w Gubinie - wydatki niekwalifikowane - Udostępnienie pomieszczeń do użytku	Urząd Miejski w Gubinie	2023	2024	14 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa drogi wewnętrznej i parkingu przy ul. Generała Władysława Andersa w Gubinie - Budowa drogi wewnętrznej i parkingu przy ul. Generała Władysława Andersa w Gubinie	Urząd Miejski	2021	2024	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa wojewódzkiego centrum szkoleniowego lekkoatletyczno-piłkarskiego w Gubinie - etap I - Poprawa kondycji fizycznej i psychicznej u osób po chorobie Covid 19 oraz promowanie zdrowego stylu życia poprzez uprawianie różnych dyscyplin sportowych	Urząd Miejski	2023	2025	17 220 000,00	9 471 000,00	7 749 000,00	0,00	0,00	17 220 000,00
1.3.2.18	Przebudowa ulicy Berna w Gubinie - środki z RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej w miejscie Gubin w ramach Programu Rządowy Fundusz Rozwoju Drog	Urząd Miejski w Gubinie	2023	2024	506 516,00	506 516,00	0,00	0,00	0,00	506 516,00
1.3.2.19	Przebudowa ulicy Berna w Gubinie - środki własne kwalifikowane - Poprawa infrastruktury drogowej w miejscie Gubin w ramach Programu Rządowy Fundusz Rozwoju Drog	Urząd Miejski w Gubinie	2023	2024	236 703,71	236 703,71	0,00	0,00	0,00	236 703,71
1.3.2.20	Rewitalizacja baszty Branzy Ostrowskiej w Gubinie – środki niekwalifikowane - Odręstrawianie zabryki miejskiego o znaczeniu ponadregionalnym, będącego dziedzictwem kulturowym, które należy zachować dla przyszłych pokoleń	Urząd Miejski w Gubinie	2024	2025	37 000,00	21 500,00	15 500,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.2.21	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w zakresie wymogów bezpieczeństwa przeciwpożarowego - Podniesienie standardów bezpieczeństwa przeciwpożarowego wszystkich osób przebywających na terenie Szkoły Podstawowej nr 1 w Gubinie.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W GUBINIE	2023	2024	41 362,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00

